

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學（4-0501466）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 謝育豐

機關長官 許瑛珍

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	139,821,916	100.00	153,010,893	100.00	13,188,977	9.43	150,855,958	100.00
43 勞務收入	7,500	0.01	9,500	0.01	2,000	26.67	9,500	0.01
431 服務收入	7,500	0.01	9,500	0.01	2,000	26.67	9,500	0.01
45 財產收入	25,160	0.02	149,160	0.10	124,000	492.85	24,260	0.02
451 財產處分收入	17,160	0.01	86,060	0.06	68,900	401.52	24,260	0.02
45Y 其他財產收入	8,000	0.01	63,100	0.04	55,100	688.75		
46 政府撥入收入	138,864,551	99.32	151,243,240	98.84	12,378,689	8.91	149,700,151	99.23
462 公庫撥款收入	138,864,551	99.32	146,514,542	95.75	7,649,991	5.51	145,300,315	96.32
46Y 政府其他撥入收入			4,728,698	3.09	4,728,698		4,399,836	2.92
4S 教學收入	877,400	0.63	1,416,005	0.93	538,605	61.39	993,608	0.66
4S1 學雜費收入	877,400	0.63	1,416,005	0.93	538,605	61.39	993,608	0.66
4Y 其他收入	47,305	0.03	192,988	0.13	145,683	307.97	128,439	0.09
4Y0 受贈收入							3,764	0.00
4YY 雜項收入	47,305	0.03	192,988	0.13	145,683	307.97	124,675	0.08
5 基金用途	144,524,875	100.00	156,436,745	100.00	11,911,870	8.24	149,261,030	100.00
53 國民教育計畫	111,072,093	76.85	121,104,388	77.41	10,032,295	9.03	117,801,322	78.92
54 學前教育計畫	10,890,299	7.54	11,568,449	7.39	678,150	6.23	10,109,256	6.77
5L 一般行政管理計畫	18,174,739	12.58	16,574,389	10.59	-1,600,350	-8.81	17,115,230	11.47
5M 建築及設備計畫	4,387,744	3.04	7,189,519	4.60	2,801,775	63.85	4,235,222	2.84
購建固定資產	4,387,744	3.04	7,153,519	4.57	2,765,775	63.03	4,210,222	2.82
其他			36,000	0.02	36,000		25,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-4,702,959		-3,425,852		1,277,107	-27.16	1,594,928	
期初基金餘額	9,925,897		15,534,632		5,608,735	56.51	13,939,704	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,222,938		12,108,780		6,885,842	131.84	15,534,632	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數436,118元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數435,118元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,702,959	-3,425,852	1,277,107	-27.16
812 調整非現金項目		2,425,608	2,425,608	
8123 流動資產淨減(淨增一)		191,141	191,141	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,234,467	2,234,467	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,702,959	-1,000,244	3,702,715	-78.73
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		318,850	318,850	
825 增加短期債務及其他負債		314,000	314,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-13,429	-13,429	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		619,421	619,421	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,702,959	-380,823	4,322,136	-91.90
84 期初現金及約當現金	14,282,355	18,739,864	4,457,509	31.21
85 期末現金及約當現金	9,579,396	18,359,041	8,779,645	91.65

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區永安國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,879,656,033	100.00	4,477,493,592	100.00	402,162,441	8.98
11 流動資產	18,761,694	0.38	19,333,658	0.43	-571,964	-2.96
111 現金	18,359,041	0.38	18,739,864	0.42	-380,823	-2.03
1112 銀行存款	18,359,041	0.38	18,739,864	0.42	-380,823	-2.03
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,913,604	0.16	10,882,708	0.24	-2,969,104	-27.28
1112-2 銀行存款-保管款	9,989,903	0.20	7,402,951	0.17	2,586,952	34.94
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	455,534	0.01	454,205	0.01	1,329	0.29
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	402,653	0.01	593,794	0.01	-191,141	-32.19
1154 預付費用	402,653	0.01	593,794	0.01	-191,141	-32.19
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,792,430	0.12	6,032,028	0.13	-239,598	-3.97
124 準備金	5,792,430	0.12	6,032,028	0.13	-239,598	-3.97
1241 退休及離職準備金	1,945,562	0.04	1,866,310	0.04	79,252	4.25
124Y 其他準備金	3,846,868	0.08	4,165,718	0.09	-318,850	-7.65
124Y-2 其他準備金-其他	3,846,868	0.08	4,165,718	0.09	-318,850	-7.65
13 其他資產	4,855,101,909	99.50	4,452,127,906	99.43	402,974,003	9.05
131 什項資產	4,855,101,909	99.50	4,452,127,906	99.43	402,974,003	9.05
1315 暫付及待結轉帳項	13,429	0.00	0	0.00	13,429	0.00
1316 代管資產	4,855,088,480	99.50	4,452,127,906	99.43	402,960,574	9.05
1316-0 代管資產-土地改良物	14,183,138	0.29	11,358,952	0.25	2,824,186	24.86
1316-1 代管資產-土地	4,597,127,430	94.21	4,197,417,990	93.74	399,709,440	9.52
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	243,777,912	5.00	243,350,964	5.43	426,948	0.18
資 產 合 計	4,879,656,033	100.00	4,477,493,592	100.00	402,162,441	8.98
2 負 債	4,867,547,253	99.75	4,461,958,960	99.65	405,588,293	9.09
21 流動負債	9,665,211	0.20	7,430,744	0.17	2,234,467	30.07
212 應付款項	9,665,211	0.20	7,430,744	0.17	2,234,467	30.07
2123 應付代收款	9,634,011	0.20	7,323,156	0.16	2,310,855	31.56
2125 應付費用	31,200	0.00	107,588	0.00	-76,388	-71.00
22 其他負債	4,857,882,042	99.55	4,454,528,216	99.49	403,353,826	9.05
221 什項負債	4,857,882,042	99.55	4,454,528,216	99.49	403,353,826	9.05
2211 存入保證金	848,000	0.02	534,000	0.01	314,000	58.80
2213 應付退休及離職金	1,945,562	0.04	1,866,310	0.04	79,252	4.25
2214 應付代管資產	4,855,088,480	99.50	4,452,127,906	99.43	402,960,574	9.05

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區永安國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3 基金餘額	12,108,780	0.25	15,534,632	0.35	-3,425,852	-22.05
31 基金餘額	12,108,780	0.25	15,534,632	0.35	-3,425,852	-22.05
311 基金餘額	12,108,780	0.25	15,534,632	0.35	-3,425,852	-22.05
3111 累積餘額	12,108,780	0.25	15,534,632	0.35	-3,425,852	-22.05
負債及基金餘額合計	4,879,656,033	100.00	4,477,493,592	100.00	402,162,441	8.98

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	139,821,916	153,010,893	13,188,977	9.43	
43 勞務收入	7,500	9,500	2,000	26.67	
431 服務收入	7,500	9,500	2,000	26.67	教師甄選報名費繳庫9,500元。
45 財產收入	25,160	149,160	124,000	492.85	
451 財產處分收入	17,160	86,060	68,900	401.52	財產報廢變賣收入繳庫86,060元。
45Y 其他財產收入	8,000	63,100	55,100	688.75	教職員停車費繳庫63,100元。
46 政府撥入收入	138,864,551	151,243,240	12,378,689	8.91	
462 公庫撥款收入	138,864,551	146,514,542	7,649,991	5.51	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,728,698	4,728,698	0.00	102學年度原住民族語教學支援人員交通費6,000元、103年度輔導教師人力運用計畫31,200元、103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)74,880元、103年原住民族語開課經費72,698元、103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、102學年度5歲幼兒免學費補助469,000元、103年度增置國小教師員額實施計畫經費214,790元、102學年度5歲幼兒免學費弱勢加額補助61,744元、103年度課稅配套補助1-7月經費及102年終獎金1,510,589元、102學年度本土語言交學支援人員交通費6,000元、103年1-6月原住民族語教學支援人員經費24,232元、102學年度本土語言交通費6,000元、102學年度原住民族語交通費6,000元、103學年度增班設園經費(部款)150,000元、103學年度5歲幼兒免學費弱勢加額補助90,940元、103學年度5歲幼兒免學費計畫補助385,000元、103年度教育部友善校園學生事務與輔導工作經費17,200元、103年8-12月特教教師課稅補助經費56,160元、103年8-12特教助理員經費75,000元、103年度課稅配套補助8-12月經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	877,400	1,416,005	538,605	61.39	費1,083,321元、103年導護志工表揚活動經費76,120元、103年8-12本土語言教學及專業增置人力經費88,155元、104學年度高中以下學生團體保險共同供應採購經費200,000元、103年度學生自救能力教學經費3,669元，共計4,728,698元。
4S1 學雜費收入	877,400	1,416,005	538,605	61.39	
4Y 其他收入	47,305	192,988	145,683	307.97	幼兒園學雜費收入及助妳好孕-5歲幼兒學費補助共計1,416,005元。
4YY 雜項收入	47,305	192,988	145,683	307.97	
					數位學生證補卡費9,030元、數位學生證簡訊費24,737元、收回以前年度歲出2,400元、房租津貼2,800元、工程標單收入400元、廠商違約罰款12,056元、廠商使用場地分攤102年7-12月水電費至103年始匯入本校，已逾會計年度辦理繳庫133,733元、代收代辦費剩餘款繳庫7,832元，共計192,988元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	144,524,875	156,436,745	11,911,870	8.24	
53 國民教育計畫	111,072,093	121,104,388	10,032,295	9.03	
1 用人費用	104,989,022	114,038,372	9,049,350	8.62	
11 正式員額薪資	69,444,000	71,950,654	2,506,654	3.61	
113 職員薪金	69,444,000	71,950,654	2,506,654	3.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	686,400	4,321,094	3,634,694	529.53	
124 兼職人員酬金	686,400	4,321,094	3,634,694	529.53	
13 超時工作報酬	589,890	609,186	19,296	3.27	
131 加班費	561,170	562,466	1,296	0.23	
133 誤餐費	28,720	46,720	18,000	62.67	
15 獎金	14,467,500	15,697,359	1,229,859	8.50	
151 考績獎金	5,787,000	6,583,810	796,810	13.77	
152 年終獎金	8,680,500	9,113,549	433,049	4.99	
16 退休及卹償金	11,273,022	10,915,143	-357,879	-3.17	
161 職員退休及離職金	11,273,022	10,915,143	-357,879	-3.17	
18 福利費	8,528,210	10,544,936	2,016,726	23.65	
181 分擔員工保險費	5,992,740	7,288,662	1,295,922	21.62	
183 傷病醫藥費	90,000	56,070	-33,930	-37.70	
187 員工通勤交通費	885,780	747,682	-138,098	-15.59	
18Y 其他福利費	1,559,690	2,452,522	892,832	57.24	
2 服務費用	3,080,731	4,320,514	1,239,783	40.24	
21 水電費	1,173,691	1,173,691			
212 工作場所電費	1,037,960	1,037,960			決算數較預算數增加1,239,783元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
214 工作場所水費	135,731	135,731			
22 郵電費	2,000		-2,000	-100.00	
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00	
222 電話費	1,000		-1,000	-100.00	
23 旅運費	80,440	117,652	37,212	46.26	
231 國內旅費	66,960	104,972	38,012	56.77	
236 貨物運費	1,000	200	-800	-80.00	
23Y 其他旅運費	12,480	12,480			
24 印刷裝訂與廣告費	29,800	33,725	3,925	13.17	
241 印刷及裝訂費	29,800	33,725	3,925	13.17	
25 修理保養及保固費	1,261,530	1,518,479	256,949	20.37	
252 一般房屋修護費	611,000	878,006	267,006	43.70	
255 機械及設備修護費	650,530	640,473	-10,057	-1.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	171,850	1,014,556	842,706	490.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	54,480	17,000	-37,480	-68.80	
27D 計時與計件人員酬金		892,436	892,436		
27F 體育活動費	117,370	105,120	-12,250	-10.44	
28 專業服務費	361,420	462,411	100,991	27.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	106,400	309,307	202,907	190.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,240	20,000	-46,240	-69.81	
289 試務甄選費	5,580	2,500	-3,080	-55.20	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	147,200	130,604	-16,596	-11.27	
3 材料及用品費	2,134,840	2,188,850	54,010	2.53	
31 使用材料費	571,300	550,000	-21,300	-3.73	
315 設備零件	571,300	550,000	-21,300	-3.73	
32 用品消耗	1,563,540	1,638,850	75,310	4.82	
321 辦公(事務)用品	20,780	23,846	3,066	14.75	
322 報章什誌	78,400	135,635	57,235	73.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,940	9,939	-1,001	-9.15	
32Y 其他	1,453,420	1,469,430	16,010	1.10	
4 租金、償債與利息	10,000	15,500	5,500	55.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	15,500	5,500	55.00	
442 車租	10,000	15,500	5,500	55.00	決算數較預算數增加5,500元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	548,000	342,930	-205,070	-37.42	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	548,000	342,930	-205,070	-37.42	
74Y 其他	548,000	342,930	-205,070	-37.42	決算數較預算數減少205,070元，主要係因清寒學生營養午餐費補助覈實支用所致。
9 其他	309,500	198,222	-111,278	-35.95	
91 其他支出	309,500	198,222	-111,278	-35.95	
91Y 其他	309,500	198,222	-111,278	-35.95	決算數較預算數減少111,278元，主要係因導護志工保險費及導護費覈實支用所致。
54 學前教育計畫	10,890,299	11,568,449	678,150	6.23	
1 用人費用	10,776,852	10,946,240	169,388	1.57	
11 正式員額薪資	7,741,860	8,052,103	310,243	4.01	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	7,021,860	7,722,818	700,958	9.98	
114 工員工資	720,000	329,285	-390,715	-54.27	
13 超時工作報酬	31,267	65,616	34,349	109.86	
131 加班費	31,267	65,616	34,349	109.86	
15 獎金	1,518,733	1,413,614	-105,119	-6.92	
151 考績獎金	551,000	619,280	68,280	12.39	
152 年終獎金	967,733	794,334	-173,399	-17.92	
16 退休及卹償金	670,896	644,004	-26,892	-4.01	
161 職員退休及離職金	634,896	634,308	-588	-0.09	
162 工員退休及離職金	36,000	9,696	-26,304	-73.07	
18 福利費	814,096	770,903	-43,193	-5.31	
181 分擔員工保險費	694,776	660,837	-33,939	-4.88	
187 員工通勤交通費	103,320	94,066	-9,254	-8.96	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	51,260	46,173	-5,087	-9.92	
27 一般服務費	15,260	11,370	-3,890	-25.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,580	1,690	-3,890	-69.71	
27F 體育活動費	9,680	9,680			
28 專業服務費	36,000	34,803	-1,197	-3.33	
28Y 其他	36,000	34,803	-1,197	-3.33	
3 材料及用品費	62,187	477,942	415,755	668.56	
31 使用材料費	33,387	31,510	-1,877	-5.62	
315 設備零件	33,387	31,510	-1,877	-5.62	
32 用品消耗	28,800	446,432	417,632	1,450.11	決算數較預算數增加415,755元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
32Y 其他	28,800	446,432	417,632	1,450.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		98,094	98,094		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		98,094	98,094		
74Y 其他		98,094	98,094		決算數較預算數增加98,094元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
5L 一般行政管理計畫	18,174,739	16,574,389	-1,600,350	-8.81	
1 用人費用	16,850,859	15,335,771	-1,515,088	-8.99	
11 正式員額薪資	11,436,000	10,169,370	-1,266,630	-11.08	
113 職員薪金	9,084,000	8,025,070	-1,058,930	-11.66	
114 工員工資	1,416,000	1,143,240	-272,760	-19.26	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
115 警餉	936,000	1,001,060	65,060	6.95	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,917	11,917		
124 兼職人員酬金		11,917	11,917		
13 超時工作報酬	477,091	362,326	-114,765	-24.06	
131 加班費	477,091	362,326	-114,765	-24.06	
15 獎金	2,466,500	2,386,267	-80,233	-3.25	
151 考績獎金	1,037,000	1,124,605	87,605	8.45	
152 年終獎金	1,429,500	1,261,662	-167,838	-11.74	
16 退休及卹償金	903,840	861,859	-41,981	-4.64	
161 職員退休及離職金	786,240	720,035	-66,205	-8.42	
162 工員退休及離職金	117,600	141,824	24,224	20.60	
18 福利費	1,567,428	1,544,032	-23,396	-1.49	
181 分擔員工保險費	1,029,948	1,078,638	48,690	4.73	
187 員工通勤交通費	249,480	205,700	-43,780	-17.55	
18Y 其他福利費	288,000	259,694	-28,306	-9.83	
2 服務費用	773,370	747,284	-26,086	-3.37	
22 郵電費	51,960	51,960			
222 電話費	51,960	51,960			
27 一般服務費	145,410	136,240	-9,170	-6.31	
279 外包費	120,000	116,000	-4,000	-3.33	
27F 體育活動費	25,410	20,240	-5,170	-20.35	
28 專業服務費	477,600	460,684	-16,916	-3.54	
28Y 其他	477,600	460,684	-16,916	-3.54	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	550,510	491,334	-59,176	-10.75	
32 用品消耗	550,510	491,334	-59,176	-10.75	
321 辦公（事務）用品	537,710	478,534	-59,176	-11.01	決算數較預算數減少59,176元，主要係因辦公事務用品覈實支用所致。
325 服裝	12,800	12,800			
5M 建築及設備計畫	4,387,744	7,189,519	2,801,775	63.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,387,744	7,189,519	2,801,775	63.85	
51 購置固定資產	1,094,113	1,419,053	324,940	29.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	871,000	936,281	65,281	7.49	決算數較預算數增加2,801,775元，主要係因103年度幼兒園增班設園經費購置什項設備218,085元補辦預算、103年度幼兒園增班設園改善設施工程支出1,673,703元併決算、103年度幼兒園盥洗室設施設備改善工程支出822,978元併決算等所致。
515 購置交通及運輸設備		65,500	65,500		
516 購置什項設備	223,113	417,272	194,159	87.02	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,293,631	5,734,466	2,440,835	74.11	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,293,631	5,734,466	2,440,835	74.11	
					本基金103年度工程管理費合計預算數61,563元；決算數71,020元。